

Форма 2

«Звіт про виконання фінансового плану підприємства»

II квартал 2021		Рік	Код
Підприємство	Комунальне підприємство «Ромни теплосервіс» Роменської міської ради	за ЄДРПОУ	30880163
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Роменська міська територіальна громада	за КОАТУУ	5910700000
Суб'єкт управління	Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради	за СПОДУ	
Галузь	теплопостачання	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	за КВЕД	35.30
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	25
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	15		
Місцезнаходження	42000, Сумська обл., м. Ромни, вул. Щербакова, 14		
Телефон	05448 5-41-77		
Прізвище та ініціали керівника	Беседа В.К.		

**ЗВІТ**  
про виконання фінансового плану  
за 2-й квартал 2021 року  
(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	Основні фінансові показники		Звітний період (II квартал)				
		Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I. Формування фінансових результатів</b>								
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1000</b>	4877,0	7089,3	445,0	669,4	+224,4	150,4	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	4114,9	6787,2	811,0	1227,7	+416,7	151,4	
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	<b>1020</b>	<b>762,1</b>	<b>302,1</b>	<b>-366,0</b>	<b>-558,3</b>	<b>-192,3</b>	<b>152,5</b>	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	374,2	478,9	185,0	241,5	+56,5	130,5	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	17,4	26,3	15,0	15,5	+0,5	103,3	
витрати на оренду службових автомобілів	1032							
витрати на консалтингові послуги	1033							
витрати на страхові послуги	1034	0	0,6	0	0	0	0	
витрати на аудиторські послуги	1035							
Витрати на збут	1060	234,9	282,8	116,0	122,2	+6,2	105,3	
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070							
курсові різниці	1071							
нетипові операційні доходи	1072							
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080							
курсові різниці	1081							
нетипові операційні витрати	1082							
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>153,0</b>	<b>-459,6</b>	<b>-667,0</b>	<b>-922,0</b>	<b>-255,0</b>	<b>138,2</b>	
<b>EBITDA</b>	<b>1310</b>	<b>379,6</b>	<b>-200,2</b>	<b>-549,0</b>	<b>-791,8</b>	<b>-242,8</b>	<b>144,2</b>	
<b>Рентабельність EBITDA</b>	<b>5010</b>							
Дохід від участі в капіталі	1110							
Втрати від участі в капіталі	1120							
Інші фінансові доходи	1130							
Фінансові витрати	1140							
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	265,0	1097,2	120,0	997,3	+877,3	831,1	
курсові різниці	1151							

Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	28,0	959,6	10,0	915,5	+905,5	915,5
курсові різниці	1161						
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>390,0</b>	<b>-322,0</b>	<b>-557,0</b>	<b>-840,2</b>	<b>-283,2</b>	<b>150,8</b>
Витрати з податку на прибуток	1180						
Дохід з податку на прибуток	1181						
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191						
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1200</b>	<b>390,0</b>	<b>-322,0</b>	<b>-557,0</b>	<b>-840,2</b>	<b>-283,2</b>	<b>150,8</b>
Прибуток	1201						
Збиток	1202						
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>5142,0</b>	<b>8186,5</b>	<b>565,0</b>	<b>1666,7</b>	<b>+1101,7</b>	<b>295,0</b>
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>4752,0</b>	<b>8508,5</b>	<b>1122,0</b>	<b>2506,9</b>	<b>+1384,9</b>	<b>223,4</b>
Неконтрольована частка	1230						
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	3008,0	5625,1	362,0	777,1	+415,1	214,7
витрати на сировину та основні матеріали	1401	137,8	141,5	75,0	54,0	-21,0	72,0
витрати на паливо та енергію	1402	2870,2	5483,6	287,0	723,1	+436,1	252,0
Витрати на оплату праці	1410	1094,5	1235,1	470,0	522,8	+52,8	111,2
Відрахування на соціальні заходи	1420	219,2	251,5	103,0	107,2	+4,2	104,1
Амортизація	1430	243,0	259,4	118,0	130,2	+12,2	110,3
Інші операційні витрати	1440	159,3	177,8	59,0	54,1	-4,9	91,7
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>4724,0</b>	<b>7548,9</b>	<b>1112,0</b>	<b>1591,4</b>	<b>+479,4</b>	<b>143,1</b>

**II. Розрахунки з бюджетом**

<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	270,0	839,8	1605,0	1358,6	-246,4	84,6
Чистий фінансовий результат	1200	390,0	-322,0	-557,0	-840,2	-283,2	150,8
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	117,0	-96,6	-168,0	-155,6	+12,4	92,6
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011						
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	117,0	-96,6	-168,0	-155,6	+12,4	92,6
у тому числі на державну частку	2012/1						
Перенесено з додаткового капіталу	2020						
Розвиток виробництва	2030						
Резервний фонд	2040						
Інші фонди	2050						
Інші цілі	2060						
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	<b>2070</b>	<b>660,0</b>	<b>517,8</b>	<b>1048,0</b>	<b>517,8</b>	<b>-530,2</b>	<b>49,4</b>



Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	128,6	306,2	0,0	54,5	+54,5
залучені кредитні кошти	4000/1					
бюджетне фінансування	4000/2					
власні кошти	4000/3	128,6	306,2	0,0	54,5	+54,5
інші джерела	4000/4					
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Рентабельність діяльності	5040	-96,6	-4,5	-125,2	X	+120,7
Рентабельність активів	5020	-5,1	-2,4	-5,1	X	+2,7
Рентабельність власного капіталу	5030	-8,6	-5,5	-8,7	X	+3,2
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	1,5	0,8	1,4	X	-0,6
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,66	0,67	0,69	X	-0,02
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	4414,4	5180,4	3870,0	X	+1310,4
Основні засоби	6001	4291,8	4387,0	3840,0	X	+547,0
первісна вартість	6002	12496,9	13442,6	12500,0	X	+942,6
знос	6003	8205,1	9055,6	8660,0	X	+395,6
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	6300,4	8146,9	7000,0	X	+1146,9
Гроші та їх еквіваленти	6011	2180,0	3534,4	1457,5	X	+2076,9
<b>Усього активи</b>	<b>6020</b>	<b>10714,8</b>	<b>13327,3</b>	<b>10870,0</b>	<b>X</b>	<b>+2457,3</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				X	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	4350,6	7433,5	4500,0	X	+2933,5
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6050</b>	<b>4350,6</b>	<b>7433,5</b>	<b>4500,0</b>	<b>X</b>	<b>+2933,5</b>
У тому числі державні-гранти і субсидії	6060				X	
У тому числі фінансові запозичення	6070				X	
<b>Власний капітал</b>	<b>6080</b>	<b>6364,2</b>	<b>5893,8</b>	<b>6370,0</b>	<b>X</b>	<b>-476,2</b>
<b>VII. Кредитна політика</b>						
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
довгострокові зобов'язання	7001					
короткострокові зобов'язання	7002					
інші фінансові зобов'язання	7003					
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7010</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
довгострокові зобов'язання	7011					
короткострокові зобов'язання	7012					
інші фінансові зобов'язання	7013					
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>						
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>8000</b>	<b>16</b>	<b>X</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>
члени наглядової ради	8001	-	X			
члени правління	8002	-	X			
керівник	8003	1	X	1	1	0
адміністративно-управлінський персонал	8004	8	X	7	7	0
						100,0
						100,0

працівники	8005	7	x	7	7	0	100,0
Витрати на оплату праці	8010	501,6	x				
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	10450	x	10444	11618	+1174	111,2
член наглядової ради	8021	-	x				
член правління	8022	-	x				
керівник	8023	19267	x	14286	24200	+9914	169,4
адміністративно-управлінський працівник	8024	9296	x	10810	11219	+409	103,8
працівник	8025	10510	x	9524	10219	+695	107,3



  
 М.П. (підпис)  
  
 О.В. Антонов

Керівник \_\_\_\_\_  
 Директор  
 (посада)  
 \_\_\_\_\_  
 Головний бухгалтер  
 \_\_\_\_\_  
 В.К. Беседа  
 (ініціали, прізвище)  
 \_\_\_\_\_  
 О.В. Антонов

## I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (II квартал)					
		мінущий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
			<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>						
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1000</b>	<b>4877,0</b>	<b>7089,3</b>	<b>445,0</b>	<b>669,4</b>	<b>+224,4</b>	<b>150,4</b>		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	4114,9	6787,2	811,0	1227,7	+416,7	151,4		
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	113,7	104,2	60,0	31,2	-28,8	52,0		
Витрати на паливо	1012	2485,6	4984,7	201,0	618,5	+417,5	307,7		
Витрати на електроенергію	1013	384,6	498,9	86,0	104,6	+18,6	121,6		
Витрати на оплату праці	1014	707,3	800,3	272,0	301,0	+29,0	110,7		
Відрахування на соціальні заходи	1015	141,1	161,3	60,0	59,5	-0,5	99,2		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016								
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	226,6	222,7	112,0	111,3	-0,7	99,4		
Інші витрати (розшифрувати)	1018	56,0	15,1	20,0	1,6	-18,4	8,0		
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>762,1</b>	<b>302,1</b>	<b>-366,0</b>	<b>-558,3</b>	<b>-192,3</b>	<b>152,5</b>		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	374,2	478,9	185,0	241,5	+56,5	130,5		
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	17,4	26,3	15,0	15,5	+0,5	103,3		
витрати на оренду службових автомобілів	1032								
витрати на консалтингові послуги	1033								
витрати на страхові послуги	1034	0	0,6	0	0	0	0		
витрати на аудиторські послуги	1035								
витрати на службові відрадженьня	1036	1,0	2,1	5,0	0,8	-4,2	16,0		
витрати на зв'язок	1037	4,4	4,2	3,0	1,9	-1,1	63,3		
витрати на оплату праці	1038	224,1	255,1	114,0	137,3	+23,3	120,4		
відрахування на соціальні заходи	1039	49,3	56,9	25,0	31,1	+6,1	124,4		

амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	8,2	36,6	6,0	18,8	+12,8	313,3	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041							
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042							
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	0,6	0	0	0	0	0	
організаційно-технічні послуги	1044							
консультаційні та інформаційні послуги	1045							
юридичні послуги	1046							
послуги з оцінки майна	1047							
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048							
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	0,4	0	0	0	0	0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050							
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1							
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	60,6	97,1	17,0	36,1	+19,1	212,4	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	234,9	282,8	116,0	122,2	+6,2	105,3	
транспортні витрати	1061							
витрати на зберігання та упаковку	1062							
витрати на оплату праці	1063	163,2	179,7	84,0	84,5	+0,5	100,6	
відрахування на соціальні заходи	1064	28,8	33,3	18,0	16,7	-1,3	92,8	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065							
витрати на рекламу	1066							
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	42,9	69,8	14,0	21,0	+7,0	150,0	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070							
курсові різниці	1071							





Усього доходів	1210	5142,0	8186,5	565,0	1666,7	+1101,7	295,0
Усього витрат	1220	4752,0	8508,5	1122,0	2506,9	+1384,9	223,4
Неконтрольована частка	1230						
<b>Розрахунок показника ЄВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	153,0	-459,6	-667,0	-922,0	-255,0	138,2
плюс амортизація, рядок 1430	1301	243,0	259,4	118,0	130,2	+12,2	110,3
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302						
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303						
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304						
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305						
<b>ЄВІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>379,6</b>	<b>-200,2</b>	<b>-549,0</b>	<b>-791,8</b>	<b>-242,8</b>	<b>144,2</b>
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	3008,0	5625,1	362,0	777,1	+415,1	214,7
витрати на сировину та основні матеріали	1401	137,8	141,5	75,0	54,0	-21,0	72,0
витрати на паливо та енергію	1402	2870,2	5483,6	287,0	723,1	+436,1	252,0
Витрати на оплату праці	1410	1094,5	1235,1	470,0	522,8	+52,8	111,2
Відрахування на соціальні заходи	1420	219,2	251,5	103,0	107,2	+4,2	104,1
Амортизація	1430	243,0	259,4	118,0	130,2	+12,2	110,3
Інші операційні витрати	1440	159,3	177,8	59,0	54,1	-4,9	91,7
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>4724,0</b>	<b>7548,9</b>	<b>1112,0</b>	<b>1591,4</b>	<b>+479,4</b>	<b>143,1</b>

Керівник \_\_\_\_\_  
 Директор  
 (посада)  
 \_\_\_\_\_  
 Головний бухгалтер

В.К. Беседа  
 (ініціали, прізвище)

О.В. Антонов



М.П. (підпис)

*(Handwritten signature)*

## II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		план	факт	Звітний період (III квартал)	
		минулий рік	поточний рік			відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
Чистий фінансовий результат	1200	390,0	-322,0	-557,0	-840,2	-283,2	150,8
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	270,0	839,8	1605,0	1358,6	-246,4	84,6
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	117,0	-96,6	-168,0	-155,6	+12,4	92,6
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011						
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів у тому числі на державну частку	2012	117,0	-96,6	-168,0	-155,6	+12,4	92,6
Перенесено з додаткового капіталу	2012/1						
Розвиток виробництва	2020						
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2030						
Резервний фонд	2031						
Інші фонди (розшифрувати)	2040						
Інші цілі (розшифрувати)	2050						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2060	660,0	517,8	1048,0	517,8	-530,2	49,4
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	606,2	609,2	-8,0	242,5	+250,5	303,1
податок на прибуток підприємств	2111						
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	716,1	764,8	160,0	398,1	+238,1	248,8
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113						
акцизний податок	2114						
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	21,5	-155,6	-168,0	-155,6	+12,4	92,6
рентна плата за транспортування	2116						
рентна плата за користування надрами	2117						
податок на доходи фізичних осіб	2118						
інші податки та збори (розшифрувати)	2119						

Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	251,2	317,1	102,7	130,1	+27,4	126,7
податок на доходи фізичних осіб	2121	201,2	259,0	84,0	108,8	+24,8	129,5
земельний податок	2122	17,3	17,2	8,6	8,6	0	100,0
орендна плата	2123	2,2	2,2	1,1	1,1	0	100,0
інші податки та збори (розшифрувати):	2124	30,5	38,7	9,0	11,6	+2,6	128,9
екологічний податок	2125	13,7	17,1	2,0	1,3	-0,7	65,0
військовий збір	2126	16,8	21,6	7,0	10,3	+3,3	147,2
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>219,5</b>	<b>284,2</b>	<b>103,0</b>	<b>116,3</b>	<b>+13,3</b>	<b>112,9</b>
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131						
митні платежі	2132						
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	219,5	284,2	103,0	116,3	+13,3	112,9
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134						
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>						
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141						
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142						
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>1076,9</b>	<b>1210,5</b>	<b>197,7</b>	<b>488,9</b>	<b>+291,2</b>	<b>247,3</b>



Керівник \_\_\_\_\_  
 (посада)  
 Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

М.П. (підпис)

В.К. Беседа  
 (ініціали, прізвище)

О.В. Антонов

вдихування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1		0	110,0	0	0	0
вдихування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	0	0	0	0	0	0
Інші платежі (розшифрувати)	3157						
Повернення коштів до бюджету	3160						
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	28,0	30,1	10,0	18,9	+8,9	189,0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>1411,7</b>	<b>1778,3</b>	<b>-1306,7</b>	<b>890,0</b>	<b>+2196,7</b>	<b>246,8</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>							
<b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3200</b>						
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210						
надходження від продажу акцій та облігацій	3215						
Надходження від реалізації необоротних активів	3220						
Надходження від отриманих відсотків	3225						
Надходження дивідендів	3230						
Надходження від деривативів	3235						
Інші надходження (розшифрувати)	3240						
<b>Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	<b>128,6</b>	<b>306,2</b>	<b>0,0</b>	<b>54,5</b>	<b>+54,5</b>	
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260						
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265						
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	128,6	306,2		54,5	+54,5	
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	128,6	306,2		54,5	+54,5	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2						
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3						
Виплати за деривативами	3280						
Інші платежі (розшифрувати)	3290						
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>						
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>							
<b>Надходження грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3300</b>						
Надходження від власного капіталу	3305						
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310						
кредити	3311						
позики	3312						
облігації	3313						
Інші надходження (розшифрувати)	3320						
<b>Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3330</b>						
Витрачання на викуп власних акцій	3335						
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340						
кредити	3341						

## ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (ІІ квартал)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	7391,7	9925,0	655,0	3177,9	+2522,9	485,2
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	6097,7	8268,9	550,0	2647,2	+2097,2	481,3
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	1219,5	1653,8	80,0	529,4	+449,4	661,8
податку на додану вартість	3030	1219,5	1653,8	80,0	529,4	+449,4	661,8
Цільове фінансування (розшифрувати)	3040						
Надходження авансів від покупців і замовників	3050						
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060						
кредити	3061						
позики	3062						
облігації	3063						
Інші надходження (розшифрувати)	3070	74,5	2,3	25,0	1,3	-23,7	5,2
<b>Витрачання грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>	<b>5980,0</b>	<b>8146,7</b>	<b>1961,7</b>	<b>2287,9</b>	<b>+326,2</b>	<b>116,6</b>
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	4040,8	5536,1	1200,0	1108,4	-91,6	92,4
Розрахунки за оплати праці	3120	902,2	1040,6	390,0	472,1	+82,1	121,1
Відрахування на соціальні заходи	3130	230,1	300,3	85,0	133,8	+48,8	157,4
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140						
кредити	3141						
позики	3142						
облігації	3143						
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	778,9	1239,6	276,7	554,7	+278,0	200,5
податок на прибуток підприємств	3151		106,8	0	0	0	0
податок на додану вартість	3152	511,1	792,6	160,0	398,2	+238,2	248,9
акцизний податок	3153						
рентна плата	3154						
податок на доходи фізичних осіб	3155	208,5	271,4	87,0	121,9	+34,9	140,1
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати):	3156	59,3	68,8	29,7	34,6	+4,9	116,5
Земельний податок	3156/1	19,6	17,2	8,7	8,6	-0,1	98,9
Екологічний податок	3156/2	22,2	28,9	13,0	15,7	+2,7	120,8
Військовий збір	3156/3	17,5	22,7	7,0	10,3	+3,3	147,1

позики	3342									
облігації	3343									
Сплата дивідендів	3350									
Витрачення на сплату відсотків	3360									
Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370									
Інші платежі (розшифрувати)	3380									
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>									
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>632,8</b>	<b>1472,1</b>	<b>-1306,7</b>	<b>835,5</b>	<b>+2142,2</b>	<b>256,4</b>			
Залишок коштів на початок періоду	3405	1547,2	2062,3	2764,2	2698,9	-65,3	97,6			
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410									
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	<b>3415</b>	<b>2180,0</b>	<b>3534,4</b>	<b>1457,5</b>	<b>3534,4</b>	<b>+2076,9</b>	<b>242,5</b>			



Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)  
Головний бухгалтер \_\_\_\_\_  
В.К. Беседа  
(ініціали, прізвище)  
О.В. Антонов

М.П. (підпис)  
*[Signature]*

Таблиця 4

**IV. Капітальні інвестиції**

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний період (II квартал)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	128,6	306,2	0	54,5	+54,5	
капітальне будівництво	4010						
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	128,6					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030						
придбання (створення) нематеріальних активів	4040						
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		306,2		54,5	+54,5	
капітальний ремонт	4060						



Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)  
Головний бухгалтер \_\_\_\_\_  
В.К. Беседа  
(ініціали, прізвище)  
О.В. Антонов

М.П. (підпис)  
*[Signature]*

## V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (II квартал)		Примітки
			минулий рік	поточний рік	плановий рік	поточний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	15,6	4,3	-82,2	-83,4	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	7,8	-2,8	-123,4	-118,3	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	3,6	-2,4	-5,1	-6,3	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	6,1	-5,5	-8,7	-14,2	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	8,0	-4,5	-125,2	-125,5	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		11,5	-37,1	-8,2	-9,4	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	1,5	0,8	1,4	0,8	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел



Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	1,5	1,1	1,5	1,1	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,5	1,2	0	0,4	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,026	0,043	0	0,081	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,66	0,67	0,69	0,67	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти / обмежувальні коефіцієнти</b>							
Інші коефіцієнти / ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" зазначити граничне значення коефіцієнта	5300						

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)

Головний бухгалтер

В.К. Беседа  
(ініціали, прізвище)

О.В. Антонов



**Інформація**  
до звіту про виконання фінансового плану за II квартал 2021 року  
КП «Ромнитепелосервіс» РМР  
(найменування підприємства)

**1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці\***  
Загальна інформація про підприємство (резюме)

Комунальне підприємство "Ромнитепелосервіс" РМР створене в липні 2000 року для надання послуг з теплопостачання та гарячого водопостачання. Основні фонди сформовані з переданих міській громаді об'єктів соціальної сфери підприємств міста: заводу АТС, консервного заводу, ВАТ "Агротехсервіс", заводу "Поліграфмаш", гардинно-полевої фабрики, молочного комбінату, топкових в старостинських округах: с. Борик, с. Пустовійтівка, с. Рогинці, с. Гаврилівка, с. Коржі. На даний час в складі підприємства 4 котельні, 1 модульна котельня, 6 топкових. Обсяг наданих послуг за звітний період склав 0,4 тис. Гкал на суму 669,4 тис. грн.

Фонд оплати праці за планом 470,0 тис. гривень та фактично 522,8 тис. гривень.

Середньомісячна заробітна плата за планом 10444 гривні та фактично 11618 гривень.

Середньооблікова кількість усіх працівників 15 осіб. Станом на 1.07.2021р. на підприємстві працювало 14 осіб, з них адміністрація та інженерно-технічний персонал - 8 осіб, робітники - 6 осіб. Середня заробітна плата на підприємстві - 11618 грн., в т.ч. робітників - 10219 грн. Відхилення показників Фонду оплати праці зумовлені фактично відпрацьованими людино-годинидами в порівнянні з плановими, роботою в святкові та вихідні дні, в поза робочий час, індексація заробітної плати.

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
1	2	3	4	5	6
<b>Середня кількість працівників</b> (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	16	15	15	0	100,0
члени наглядової ради	-	-	-	-	-
члени правління	-	-	-	-	-
керівник	1	1	1	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8	7	7	0	100,0
працівники	7	7	7	0	100,0

Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	501,6	470,0	522,8	+52,8	117,6
члени наглядової ради	-	-	-		
члени правління	-	-	-		
керівник	57,8	43,0	72,6	+29,6	168,8
адміністративно-управлінський персонал	223,1	227,0	235,6	+8,6	103,8
працівники	220,7	200,0	214,6	+14,6	107,3
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>501,6</b>	<b>470,0</b>	<b>522,8</b>	<b>+52,8</b>	<b>117,6</b>
члени наглядової ради	-	-	-		
члени правління	-	-	-		
керівник	57,8	43,0	72,6	+29,6	168,8
адміністративно-управлінський персонал	223,1	227,0	235,6	+8,6	103,8
працівники	220,7	200,0	214,6	+14,6	107,3
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:</b>	<b>10450</b>	<b>10444</b>	<b>11618</b>	<b>+1174</b>	<b>111,2</b>
член наглядової ради	-	-	-		
член правління	-	-	-		
керівник, усього, у тому числі:	19267	14286	24200	+9914	169,4
посадовий оклад	14286	14286	16882	+2596	118,2
преміювання	0	0	0		
інші виплати, передбачені законодавством	4981	0	7318	+7318	
адміністративно-управлінський працівник	9296	10810	11219	+409	103,8
працівник	10510	9524	10219	+695	107,3

\* У разі збільшення витрат на оплату праці у звітному періоді порівняно із запланованими та фактичними витратами відповідного періоду минулого року обов'язково надаються обґрунтування.

## 2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

**3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)**

Найменування видів діяльності за КВЕД	План			Факт			Відхилення, +/-				Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції / наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції / наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартість продукції / наданих послуг)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
35.30	445,0	0,3	1483,33	669,4	0,4	1673,5	+224,4	0	+190,17	150,4	133,3	112,8	
теплоенергія		тис. Гкал			тис. Гкал								
Усього	0			0			0			0			

**4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства**

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
	-	-	-	-	-	
Усього	х	х	х			

**5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
	1	2	план	факт	план	факт	
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:							
1							
Короткострокові зобов'язання, усього у тому числі:							
2							
Інші фінансові зобов'язання, усього у тому числі:							
3							
Усього	-	-	-	-	-	-	-

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ГАЗ 31029	1991	Пересування по місту, між об'єктами підприємства, відрядження	5,6	15,0	15,5	+0,5	103,3
<b>Усього</b>				<b>5,6</b>	<b>15,0</b>	<b>15,5</b>	<b>+0,5</b>	<b>103,3</b>

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Усього</b>					<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього								
		план	факт	відхилення, +/-, %	план	факт	відхилення, +/-, %	план	факт	відхилення, +/-, %	план	факт	відхилення, +/-, %	план	факт	відхилення, +/-, %						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Відсоток</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

тис. грн (без ПДВ)

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	Звітний період (рік)					Інформація щодо проекту-кошторисної розроблення, у разі затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, та яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												



*[Signature]*  
 М.П. (підпис)  
*[Signature]*

Керівник Директор  
 (посада)  
В.К. Беседа  
 (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер  
О.В. Антонов